

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2020

(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO ESTATAL DE LA CULTURA

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Inversiones a 3 meses	NO APLICA		
Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.			
INVERSIONES A LP			
	0		0

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	MONTO	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0.00	665,220.66
	-	-	665,220.66

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	214,436.03	214,436.03		
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	197,000.00	197,000.00		
Préstamos Otorgados a Corto Plazo				
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo				
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,187,763.58	1,187,763.58		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	13,482.19	13,482.19		
	1,612,681.80	1,612,681.80	0	0

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETER	MONTO	SISTEMA DE COSTEO	METODO DE VALUACIÓN
ALMACEN MUSEO DIEGO RIVERA	1,879.02		INVENTARIOS PERIODICOS
ALMACEN MUSEO DEL PUEBLO	8,750.00		INVENTARIOS PERIODICOS
ALMACEN MUSEO JOSE Y TOMAS CHAVEZ	1,066.86		INVENTARIOS PERIODICOS
ALMACEN EDITORIAL	45,666.00		INVENTARIOS PERIODICOS
	57,361.88		

ESF-05 ALMACENES	MONTO	METODO
ALMACENES	NO APLICA	

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
FIDEICOMISO GASTO CORRIENTE	226,402,387.48				
FIDEICOMISO GASTO CAPITAL	28,799,604.03				
FIDEICOMISO NO EMPRE	-230,909,441.93				
	24,292,549.58				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	NO APLICA		
	0		

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	MONTO	DEP. ACUMULADA	METODO	CRITERIO
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,292,888.61	3,910,248.53		
Terrenos	462,255.00	0.00		
Viviendas	0.00	0.00		
Edificios no Habitacionales	9,795,385.09	3,910,248.53		
Infraestructura	0.00	0.00		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	3,081,845.81	0.00		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	953,402.71	0.00		
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00		
Bienes Muebles	168,768,007.73	61,579,873.64		
Mobiliario y Equipo de Administración	22,219,119.75	31,066,993.69		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	11,959,127.38	7,858,792.27		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	519,373.80	347,272.80		
Vehículos y Equipo de Transporte	11,312,553.99	11,283,772.59		
Equipo de Defensa y Seguridad	469,114.58	396,299.58		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,218,515.45	10,626,742.71		
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	108,070,202.78	0.00		
Activos Biológicos	0.00	0.00		
	183,060,896.34	65,490,122.17		

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
ACTIVOS INTANGIBLES				
ACTIVOS DIFERIDOS	NO APLICA			
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	NO APLICA			
	0	0	0	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	NO APLICA
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	NO APLICA	
	0	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,472,380.84	12,472,380.84		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	66,761.28	66,761.28		
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,596.00	4,596.00		
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	343,440.04	343,440.04		
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,262,701.67	1,262,701.67		
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,794,881.85	10,794,881.85		
	12,472,380.84	12,472,380.84	0	0

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CP	NO APLICA		
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	NO APLICA		
	0		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
INGRESOS DE GESTION	3,345,081.86		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	3,345,081.86		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	3,345,081.86		
	3,345,081.86		

ERA-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	58,297,232.22		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00		
Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	58,297,232.22		
Subsidios y Subvenciones	58,297,232.22		
	58,297,232.22		

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	107,973.26		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	107,973.26		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	107,973.26		
	107,973.26		

ERA-04 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	37,206,954.20	73%	
Servicios Personales	24,918,176.47	49%	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,776,990.56	11%	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,046,720.66	8%	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,864,251.86	8%	
Seguridad Social	2,286,668.52	4%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	8,943,544.87	17%	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
Materiales y Suministros	724,549.66	1%	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	112,089.17	0%	
Alimentos y Utensilios	140,754.98	0%	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,354.50	0%	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	78,935.10	0%	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	9,749.87	0%	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	280,180.85	1%	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	36,915.28	0%	
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	64,569.91	0%	
Servicios Generales	11,564,228.07	23%	
Servicios Básicos	708,396.20	1%	
Servicios de Arrendamiento	255,470.01	0%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,226,503.67	2%	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,203,441.79	2%	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,714,442.67	3%	

Servicios de Comunicación Social y Publicidad	120,030.69	0%
Servicios de Traslado y Viáticos	500,183.89	1%
Servicios Oficiales	5,369,554.70	10%
Otros Servicios Generales	466,204.45	1%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,021,579.38	27%
Transferencias al Resto del Sector Público	1,541,437.38	3%
Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	1,541,437.38	3%
Ayudas Sociales	25,426.55	0%
Ayudas Sociales a Personas	25,426.55	0%
Becas	0.00	0%
Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%
Pensiones y Jubilaciones	454,715.45	1%
Jubilaciones	454,715.45	1%
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	11,942,119.40	23%
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
Otros Gastos	11,942,119.40	23%
Pérdidas por Participación Patrimonial	11,942,117.12	23%
Otros Gastos Varios	2.28	0%
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	51,170,652.98	100%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	MONTO	TIPO	NATURALEZA
Aportaciones	161,363,321.57		
	161,363,321.57		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	MONTO	PROCEDENCIA
Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	10,579,634.36	
Resultados de Ejercicios Anteriores	19,256,793.04	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	9,379.42	
Cambios por Errores Contables	16,659.43	
	29,845,806.82	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO FINAL	SALDO INICIAL
Efectivo	391.93	339.43
Bancos/Tesorería	60,153,329.88	64,200,757.77
	60,153,721.81	64,201,097.20

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	MONTO	% SUB
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,292,888.61	
Terrenos	462,255.00	
Edificios no Habitacionales	9,795,385.09	
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	3,081,845.81	
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	953,402.71	
Bienes Muebles	168,768,007.73	
Mobiliario y Equipo de Administración	22,219,119.75	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	11,959,127.38	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	519,373.80	
Vehículos y Equipo de Transporte	11,312,553.99	
Equipo de Defensa y Seguridad	469,114.58	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,218,515.45	
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	108,070,202.78	
	183,060,896.34	

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
---	---------------	-------------

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	11,942,119.40
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	11,942,119.40
Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	11,942,117.12
Otros Gastos Varios	0.00	2.28

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de Marzo de 2020		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		61,870,283.31
2. Más ingresos contables no presupuestarios		4.03
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	4.03	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		120,000.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	120,000.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		61,750,287.34
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de Marzo de 2020		
(Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		50,395,974.86
2. Menos egresos presupuestarios no contables		11,167,441.28
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	759,448.76	
Activos intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	203,410.21	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	10,204,582.31	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		11,942,119.40
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	11,942,117.12	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	2.28	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		51,170,652.98

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	NO APLICA		
	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

María Adriana Camarena de Obeso
Directora General

Ma. Guadalupe Martha Saucedo Serrano
Directora de Administración